Hart voor Brabant

Toelichting voorstel resultaatbestemming 2010

Overwegingen

1. Dekking structurele uitbreiding formatie team infectieziektebestrijding

In zijn vergadering van 28 april 2010 besloot het Algemeen Bestuur om de formatie voor de infectieziektebestrijding uit te breiden. Kosten € 0,19 per inwoner. Zie voor verdere informatie de Nota infectieziektebestrijding op basis waarvan dit besluit is genomen.
In deze vergadering besloot het bestuur ook om deze € 0,19 vooralsnog niet te innen bij de gemeenten, maar de kosten bij voorkeur te dekken uit de eventuele rijkssubsidie.
Nu duidelijk is dat deze subsidiebijdrage niet structureel wordt verstrekt, maar dat het Rijk wel eenmalig een subsidie toekende voor de extra kosten door de Q-koortsbestrijding, stellen wij voor om deze te benutten voor de genoemde uitbreiding. Deze middelen zijn toereikend voor de exploitatiekosten in 2011 en 2012 en een gedeelte van 2013. Daarna komt de GGD met een voorstel hoe deze dekking vanaf 2013 structureel kan worden gemaakt.

2. Afrekening GHOR-budget met Veiligheidsregio Brabant Noord

De GGD voert voor de Veiligheidsregio Brabant-Noord de GHOR-taken uit. Bestuurlijk is afgesproken dat nadelige en voordelige exploitatieresultaten verrekend zullen worden met die Veiligheidsregio. De rijkssubsidie en gemeentelijke bijdrage loopt ook via de Veiligheidsregio Brabant-Noord.

3. Verrekening positief resultaat Hét Service Centrum

Hét Service Centrum (HSC) is een samenwerkingsverband op ondersteuningsgebied van de GGD'en Hart Voor Brabant en West-Brabant, de RAV Brabant Midden-West-Noord en de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant. Deze samenwerking is vanwege fiscale aspecten gebaseerd op een kostenverdeelovereenkomst, die voorschrijft af te rekenen op basis van werkelijke kosten (nacalculatie). Daardoor moet het positief resultaat terugvloeien naar de klantenorganisaties. Anders wordt er een btw-risico gelopen van 19%. De samenwerkende partners willen het resultaat inzetten om een kwaliteitslag te kunnen maken bij HSC.

4. Bezuinigingen 2012 / aanloopkosten integratie JGZ

De GGD heeft voor de jaren 2011 en 2012 een totale bezuinigingsopdracht gekregen van ruim € 3.000.000. Hier is in 2010 al op geanticipeerd en dat heeft er mede toe geleid dat in het kader hiervan een positief bedrijfsresultaat van € 667.534 is ontstaan. Dit zijn dus echte bezuinigings-middelen.

In de begroting 2012 is aangegeven dat van de taakstelling 2012 (€ 1.720.000) €690.000 pas in 2013 gerealiseerd kan worden. Omdat de inwonerbijdrage in 2012 wel in zijn geheel met 10% daalt, stellen wij voor om een deel van deze bezuinigingsmiddelen en de nagekomen subsidie voor Technische Hygienezorg (€ 102.000) in te zetten ter overbrugging van het tekort.

In het door het Bestuur onderschreven rapport Collegamento over de integrale jeugdgezondheids-zorg staat een raming van de te maken aanloopkosten. Deze gaan maximaal € 4.157.000 bedragen. Als deze kosten gekapitaliseerd worden en de aflossing over meerdere jaren verspreid gaat worden zal de geraamde besparing op de ondersteuning (ad. € 600.000) pas in 2018/2019 terugvloeien naar de gemeenten. Om deze periode zo klein mogelijk te houden zouden de positieve saldi en overige vrij te vallen middelen ingezet kunnen worden om versneld af te lossen, zodat het voordeel wellicht al in 2013 of eerder naar de gemeenten kan.

5. Ontwikkelingen algemene reserve

Het Algemeen Bestuur heeft in november 2007 en juni 2008 besloten een algemene reserve in te stellen met een maximum van € 5.100.000. Deze algemene reserve heeft een tweetal functies:

1. afdekken van bedrijfsvoeringsrisico's
2. intern bankieren met eigen rente-opbrengsten

Vooral punt 2 staat momenteel erg onder druk. Destijds besloot het bestuur om de gemeenten mee te laten delen in de voordelen van het intern bankieren. Zij kregen daartoe een korting van € 0,24 op de jaarlijkse inwonerbijdrage. Maar door de financiële en economische crisis is de rentestand nu zo laag dat geraamde rendementen ondanks de maximale stand van de reserve nauwelijks gehaald kunnen worden. Dat betekent dat elke substantiële onttrekking uit deze algemene reserve ook de korting aan de gemeenten onder druk zet.

Op 31 december 2010 is de stand van de algemene reserve € 5.117.010: het plafond is dus bereikt. Dat heeft gevolgen voor de voorstellen 1 tot en met 4: het plafond wordt door deze voorstellen overschreden.
Dit kan op twee manieren opgelost worden: het bestuur besluit om het plafond van de algemene reserve tijdelijk te verhogen of het bestuur besluit tot het instellen van twee bestemmingsreserves. Dit laatste heeft de voorkeur omdat dan het zicht op het verloop van die reserves, zowel qua bestemming als financieel, geborgd is.

Daarnaast stellen wij voor 2012 de Nota reserves en voorzieningen te actualiseren voor wat betreft de beleidsregels en plafonds. Dit mede naar aanleiding van bovenstaande ontwikkelingen en de veranderde situatie op het gebied van risico en omzet nadat de gehele jeugdgezondheidszorg is geïntegreerd binnen de GGD.

Resultaatbestemming:

- Reserveren subsidie Q-koorts voor bestemmingsreserve exploitatie infectieziektebestrijding 2011-2013 (€ 0,19) ad € 502.000.
- Conform afspraak terugbetalen positief saldo GHOR aan Veiligheidsregio ad € 291.739.
- Resultaat HSC terugbetalen voor kwaliteitsimpuls HSC 2011 e.v. ad € 113.951.

- Restant positief saldo ad € 769.534 reserveren voor bestemmingsreserve nog niet gerealiseerde bezuinigingen 2012 en aanloopkosten ijgz.